



REGNSKAP 2015

Østre Aker og Haugerud menighet

Om regnskapet 2015

På de følgende sidene finner du først det offisielle regnskapet som består av:

- Årsregnskapet drift som viser inntekter og utgifter for 2015
- Årsregnskap balanse som viser våre eiendeler og vår gjeld ved starten og slutten av 2015
- Noter til regnskapet som gir mer informasjon, først og fremst om balansen

Deretter følger en alternativ oppstilling av driftsregnskapet som viser inntekter og utgifter fordelt på de viktigste formålene vi bruker penger på. Hensikten er å gi mer relevant informasjon om hvordan vi får våre inntekter og hvordan vi bruker dem.

Denne oppstillingen er laget manuelt av nestleder i menighetsrådet Sigmund Gulliksrud og menighetsforvalter Sara Pihl Thiam og er ikke forelagt revisor.

Vi håper du synes den er nyttig, kom gjerne med innspill om du har forslag til hvordan den kan forbedres til neste år.

Generell informasjon om regnskapet finnes også på side 39 i årsmeldingen.



Årsregnskap 2015 drift

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2016

10.03.2016

	Regnsk 2015	Reg.bud 2015	Oppr.bud 2015	Regnsk 2014
INNETEKTER				
Brukerbet,salg,avg.og leieinnt	-1.256.048,80	-1.080.768	-1.080.768	-851.146,47
Salg driftsmidler/fast eiendom	0,00	0	0	0,00
Refusjoner/overføringer	-219.485,56	-132.500	-132.500	-147.914,01
Statlige tilskudd	0,00	-80.000	-80.000	-66.717,00
Rammeoverf/tilskudd fra kommun	-272.400,00	-189.400	-189.400	-167.070,00
Tilskudd fra fellesråd/menighe	-172.688,00	-178.000	-178.000	-177.893,00
Andre tilskudd, gaver, inns.mi	-758.245,88	-485.000	-485.000	-555.831,24
Sum driftsinntekter	-2.678.868,24	-2.145.668	-2.145.668	-1.966.571,72
UTGIFTER				
Lønn og sosiale utgifter	116.439,84	115.119	115.119	288.924,56
Kjøp av varer og tjenester	1.630.246,49	1.541.290	1.541.290	1.383.817,46
Refusjoner/overføringer	350.922,40	312.338	312.338	248.247,24
Tilskudd og gaver	223.662,71	140.000	140.000	178.593,00
Sum driftsutgifter	2.321.271,44	2.108.747	2.108.747	2.099.582,26
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-357.596,80	-36.921	-36.921	133.010,54
Renteinntekter og utbytte	-34.296,05	-5.000	-5.000	-63.814,95
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0	0	0,00
Renteutgifter og låneomkostn.	13.672,52	21.500	21.500	18.424,00
Avdrag på lån	43.200,00	32.000	32.000	43.200,00
Utlån, kjøp av aksje, andeler o	0,00	0	0	0,00
Netto finansieringsinntekter/-	22.576,47	48.500	48.500	-2.190,95
Avskrivninger	4.392,00	0	0	4.392,00
Motpost avskrivninger	-4.392,00	0	0	-4.392,00
NETTO DRIFTSRESULTAT	-335.020,33	11.579	11.579	130.819,59
Interne finansieringstransaksj				
Bruk av udisponert fra tidl.år	0,00	0	0	-150.483,00
Bruk av disposisjonsfond	-130.819,59	-114.549	-114.549	0,00
Bruk av bundne fond	0,00	0	0	0,00
Sum bruk av avsetninger	-130.819,59	-114.549	-114.549	-150.483,00
Avsatt til dekn.fra tidl.år	130.819,59	0	0	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	102.970,00	0	0	150.483,00
Avsatt til bundne fond	0,00	102.970	102.970	0,00
Overf.til investeringsregnskap	0,00	0	0	0,00
Sum avsetninger	233.789,59	102.970	102.970	150.483,00
REGNSK.MES. MER-/MINDREFORBRI	-232.050,33	0	0	130.819,59



Årsregnskap balanse 31.12.2015

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2016

10.03.2016

	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Faste eiendommer og anlegg	2.863.782	2.863.782
Utstyr, maskiner og transportm	63.318	67.710
Utlån	0	0
Aksjer og andeler	0	0
Omløpsmidler		
Kortsiktige fordringer	534.182	290.526
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, bankinnskudd	3.384.623	3.308.266
SUM EIENDELER	6.845.904	6.530.284
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Disposisjonsfond	-2.364.870	-2.392.719
Bundne driftsfond	-945.232	-945.232
Ubundne investeringsfond	0	0
Bundne investeringsfond	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	-261.727	-29.676
Regnskapsmessig merforbruk	29.676	160.496
Udisp. i investeringsregnskape	0	0
Udekket i investeringsregnskap	0	0
Kapitalkonto	-2.720.299	-2.681.491
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	-313.200	-356.400
Kortsiktig gjeld		
Kassakredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-270.253	-285.261
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-6.845.904	-6.530.284

sted, dato

signaturer



Balanse detaljer 31.12.2015

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2016

09.03.2016

	31.12.2015	31.12.2014
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Faste eiendommer og anlegg	2.863.782	2.863.782
527200 Menighetens andel av	492.082	492.082
527300 Menighetshus østre ak	512.200	512.200
527400 Prestebolig haugerudh	1.300.000	1.300.000
527410 Leilighet dr.Dedichen	250.000	250.000
527411 Bolig midtveien 3	309.500	309.500
Utstyr, maskiner og transportm	63.318	67.710
524020 Inventar og utstyr	63.318	67.710
Utlån	0	0
Aksjer og andeler	0	0
Omløpsmidler		
Kortsiktige fordringer	456.286	290.526
513000 Kortsiktig fordring a	-3.499	0
513028 Avsetning til tap på	19.110	19.110
513110 Fordringer fast husle	141.999	28.169
513120 Fordringer leieinntek	149.301	64.801
513130 Fordringer annonsører	0	0
513140 Fordringer konfirmant	10.600	4.800
513150 Fordringer gaver	-99.500	0
513160 Fordringer deltakerav	2.550	2.050
513199 Fordringer tilfeldig	23.795	16.395
513750 Forskudd lønn	-500	0
513755 Mellomregninger	0	0
513790 Inntekt i gammelt år	60.540	44.968
514160 Mva-krav høy sats	146.386	104.688
514161 Mva-krav middels sats	4.157	5.404
514162 Mva-krav lav sats	1.346	141
514170 Grunnlag mva-krav høy	585.545	418.752
514171 Grunnlag mva-krav mid	27.713	36.029
514172 Grunnlag mva-krav lav	16.829	1.761
514180 Motkonto mva-grunnlag	-630.088	-456.542
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, bankinnskudd	3.384.623	3.308.266
510010 Kasse diakon haugerud	1.600	1.000
510011 Kasse diakoni østre a	-1.906	0
510012 Kasse kontor	581	581
510013 Kasse værestedet elli	0	0
510200 1503.19.33460 dnb dri	475.205	172.587
510201 6060.05.16771 nordea	1.273	118.578
510202 3000.14.80444 spareba	389.383	435.043
510203 1203.33.53063 dnb pla	348.482	344.303
510204 1503.29.01244 dnb pla	1.662.275	1.741.634
510205 6042.45.19246 nordea	135.406	131.191
510206 6090.12.26531 nordea	36.171	36.153
510207 6090.46.01562 nordea	323.131	319.334
510208 1503.12.36700 dnb kor	8.736	2.493
510209 1609.04.01320 dnb dri	0	0
510980 1602.47.06870 dnb ska	4.286	5.370
510981 1503.21.29835 skattet	0	0



Balanse detaljer 31.12.2015

421 Østre Aker Haugerud sokn - 2016

09.03.2016

	31.12.2015	31.12.2014
SUM EIENDELER	6.768.008	6.530.284
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Disposisjonsfond	-2.364.870	-2.392.719
556600 Disposisjonsfond	-574.421	-705.241
556610 Ubundne driftsfond	-1.790.449	-1.687.479
Bundne driftsfond	-945.232	-945.232
551010 Bundne driftsfond	-945.232	-945.232
Ubundne investeringsfond	0	0
Bundne investeringsfond	0	0
Regnskapsmessig mindreforbruk	-183.831	-29.676
559500 Regnskapsmessig mindr	-183.831	-29.676
Regnskapsmessig merforbruk	29.676	160.496
559000 Regnskapsmessig merfo	29.676	160.496
Udisp. i investeringsregnskape	0	0
Udekket i investeringsregnskap	0	0
Kapitalkonto	-2.720.299	-2.681.491
559900 Kapitalkonto	-2.720.299	-2.681.491
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	-313.200	-356.400
545200 Banklån 3000.77.43846	-313.200	-356.400
Kortsiktig gjeld		
Kassakredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-270.253	-285.261
532200 Skyldig skattetrekk	-2.549	-7.037
532280 Skyldig aga	-1.534	-4.267
532285 Skyldig aga av feriep	-45	-2.988
532286 Skyldig aga av utbeta	-3.893	-3.893
532292 Arbeidsgivers andel i	257	0
532294 Skyldig fagforeningsk	781	0
532295 Skyldig feriepenger o	10.165	-21.191
532296 Skyldig feriepenger o	2.372	0
532999 Interim lønn	0	0
533500 Skyldig offer og inns	-105.290	-92.769
533600 Inntekter i nytt år,	0	0
536750 Leverandørgjeld	-170.517	-153.115
Sum ført egenkapital og gjeld	-6.768.008	-6.530.284
Mer-/mindreforbruk hittil i år	0	0
SUM GJELD OG EGENKAPITAL	-6.768.008	-6.530.284

Driftsregnskap 2015 ØAH					
Barne- og ungdomsarbeid		Kommentarer			
Personalutgifter	67 229	Lønn, honorarer, arbeidsgiveravgift (alle liknende poster)			
Driftsutgifter	197 471				
Driftsinntekter	-129 143				
Momsrefusjon	-4 436	Vi får refundert nesten all moms vi betaler			
<i>Resultat</i>	<i>131 121</i>				
Diakoni					
Personalutgifter	82 453	Vår andel av diakonstillingen			
Driftsutgifter	47 923				
Driftsinntekter	-57 917				
Momsrefusjon	-1 035				
<i>Resultat</i>	<i>71 424</i>				
Gudstjenester					
Personalutgifter	26 000	Honorar til ekstra musikere og sangere			
Driftsutgifter	55 580				
Momsrefusjon	-2 186				
<i>Resultat</i>	<i>79 394</i>				
Konsert, utstillinger					
Personalutgifter	119 700	Honorar musikere og sangere			
Driftsutgifter	96 388				
Driftsinntekter	-258 757				
Momsrefusjon	-6 408				
<i>Resultat</i>	<i>-49 077</i>				
Eiendommer		Både kirker, menighetshus, Midtv og to leiligheter			
Personalutgifter	37 773				
Driftsutgifter	749 822				
Strømutgifter	168 137				
Avsetning fond	102 970				
Leieinntekter	-1 207 803				
Momsrefusjon	-147 832				
<i>Resultat</i>	<i>-296 933</i>				
Kontordrift					
Driftsutgifter	317 915				
Driftsinntekter	-231 756				
<i>Resultat</i>	<i>86 159</i>				
Jubileumsbladet					
Utgifter	41 730				
Gaver	-47 762				
Annonseinntekt	-28 000				
<i>Resultat</i>	<i>-34 032</i>				

Annet menighet					
Driftsutgifter	73 256	Kirkekaffe, fester og lignende			
Gaver, givertjeneste	-27 250				
Offer til menigheten	-92 273				
Julemessa	-72 356				
Markedsdager	-42 155				
Driftsinntekter	-18 671				
Momsrefusjon	-6 361				
Renteinntekter	-34 296				
<i>Resultat</i>	<i>-220 106</i>				
Overskudd	-232 050				
Innsamlinger til andre		Pengene er sendt videre til rette mottaker			
<i>Fasteaksjonen</i>	<i>-41 605</i>				
<i>Offer andre</i>	<i>-136 326</i>				
Misjonsprosjekt	-17 249				